

FASTSTÄLLELSEINTYG TILL ÅRSREDOVISNING

Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts

Undertecknad styrelseledamot i Aktiv IT Partner Nordic Docucash AB, org.nr 556417-0149, intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 2 oktober 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Arvika den 3 oktober 2023



Tomas Björn

Årsredovisning för

Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB

556417-0149

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB, 556417-0149, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Arvika bedriver försäljning av kontorsmaskiner och tillhörande servicetjänster. Verksamheten bedrivs i förhyrda lokaler i Karlstad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvärvats av Aderian Group (559341-1902).

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i Tkr 2019/2020
Nettoomsättning	23 989	21 954	23 062	20 370
Resultat efter finansiella poster	1 352	453	1 518	980
Soliditet %	45,9	42,3	37,7	27,2

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 927 641	353 487
Balanseras i ny räkning			353 486	-353 487
Årets resultat				788 127
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 281 127	788 127

2023101205540

Resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämman förfogande står följande medel

Balanserat resultat	2 281 127
Årets resultat	788 127
Summa	3 069 254

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	3 069 254
Summa	3 069 254

2023101205541

Resultaträkning

Belopp i kr

Not

2022-05-01-
2023-04-30

2021-05-01-
2022-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning

23 989 210

21 953 533

Övriga rörelseintäkter

434 201

208 919

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

24 423 411

22 162 452

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-13 483 538

-12 759 294

Handelsvaror

252 125

-222 730

Övriga externa kostnader

-2 587 054

-2 042 847

Personalkostnader

2

-7 236 990

-6 662 460

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

-16 631

-12 528

Summa rörelsekostnader

-23 072 088

-21 699 859

Rörelseresultat

1 351 323

462 593

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2 329

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-1 643

-9 703

Summa finansiella poster

686

-9 703

Resultat efter finansiella poster

1 352 009

452 890

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

-349 000

0

Summa bokslutsdispositioner

-349 000

0

Resultat före skatt

1 003 009

452 890

Skatter

Skatt på årets resultat

-214 882

-99 403

Årets resultat

788 127

353 487

2023101205542

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3 44 000 0

Summa immateriella anläggningstillgångar

44 000 0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4 18 377 47 059

Summa materiella anläggningstillgångar

18 377 47 059

Summa anläggningstillgångar

62 377 47 059

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

1 397 160 1 200 650

Summa varulager m.m.

1 397 160 1 200 650

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 994 745 3 468 069

Fordringar hos koncernföretag

635 368 309 400

Övriga fordringar

826 258 700 745

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

165 527 146 320

Summa kortfristiga fordringar

4 621 898 4 624 534

Kassa och bank

Kassa och bank

2 588 122 1 027 303

Summa kassa och bank

2 588 122 1 027 303

Summa omsättningstillgångar

8 607 180 6 852 487

SUMMA TILLGÅNGAR

8 669 557 6 899 546

2023101205543

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 281 127

1 927 641

Årets resultat

788 127

353 487

Summa fritt eget kapital

3 069 254

2 281 128

Summa eget kapital

3 189 254

2 401 128

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

999 000

650 000

Summa obeskattade reserver

999 000

650 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 870 649

1 267 460

Skulder till koncernföretag

130 488

116 679

Skatteskulder

79 623

75 036

Övriga skulder

1 058 097

968 473

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 342 446

1 420 770

Summa kortfristiga skulder

4 481 303

3 848 418

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 669 557

6 899 546

2023101205544

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning

	År
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Medelantalet anställda	12	11

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-04-30	2022-04-30
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	55 000	
Utgående anskaffningsvärden	55 000	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-11 000	
Utgående avskrivningar	-11 000	
Redovisat värde	44 000	

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	89 948	61 790
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		28 158
Försäljningar/utrangeringar	-41 890	
Utgående anskaffningsvärden	48 058	89 948
Ingående avskrivningar	-42 889	-30 361
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	18 839	
Årets avskrivningar	-5 631	-12 528
Utgående avskrivningar	-29 681	-42 889
Redovisat värde	18 377	47 059

2023101205545

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckningar		1 900 000
Summa ställda säkerheter		1 900 000

Not 6 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Nuvarande namn	Org.nr	Säte
Aktiv IT Partner Nordic AB	556662-8540	Arvika kommun

Kommentar till not

Bolaget är helägt dotterbolag till Aktiv IT Partner Nordic AB, org.nr. 556662-8540 med säte i Arvika.

2023101205546

Underskrifter

Arvika, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Tomas Björn Datum
Verkställande direktör

Markus Spak Datum
Styrelseledamot

Christian Dempe Datum
Styrelseordförande

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

2023101205547

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-09-28 13:52:10 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Datum

Nicklas Kullberg

Partner

Leveranskanal: E-post

AKTIV IT PARTNER NORDIC DOCUCASH AB 556417-0149 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-09-26 16:09:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOMAS BJÖRN

Datum

Tomas Björn

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-09-26 13:48:57 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Markus Olle Spak

Datum

Markus Spak

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-09-26 09:02:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: CHRISTIAN DEMPE

Datum

Christian Dempe

Leveranskanal: E-post

2023101205548

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB, org.nr 556417-0149

2023101205549

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiv IT Partner Nordic DocuCash ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021/2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 06 juni 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Aktiv IT Partner Nordic DocuCash AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

202310120551

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-09-28 13:52:55 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Datum

Nicklas Kullberg

Partner

Leveranskanal: E-post

2023101205552